



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO FINANCEIRO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

INGRESSOS			DISPÊNDIOS		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
Receitas Orçamentárias	85.767.906,66	99.287.592,56	Despesas Orçamentárias	317.625.057,25	290.302.236,99
Ordinárias	-	-	Ordinárias	213.585.653,26	176.820.395,08
Vinculadas	111.878.838,24	102.830.212,70	Vinculadas	104.039.403,99	113.481.841,91
Previdência Social (RPPS)	-	-	Seguridade Social (Exceto Previdência)	159.175,04	1.316.504,01
Alienação de Bens e Direitos	502.237,86	141.159,57	Previdência Social (RPPS)	-	-
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	111.376.600,38	102.689.053,13	Alienação de Bens e Direitos	111.349,00	-
(-) Deduções da Receita Orçamentária	-26.110.931,58	-3.542.620,14	Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Programas	103.768.879,95	112.165.337,90
Transferências Financeiras Recebidas	653.695.192,29	564.847.737,67	Transferências Financeiras Concedidas	442.428.629,90	388.081.475,25
Resultantes da Execução Orçamentária	580.963.928,40	471.690.378,65	Resultantes da Execução Orçamentária	431.267.578,99	359.763.776,89
Repasse Recebido	149.763.264,76	111.988.265,31	Repasse Concedido	66.915,35	61.663,55
Sub-repasse Recebido	431.200.663,64	359.702.113,34	Sub-repasse Concedido	431.200.663,64	359.702.113,34
Independentes da Execução Orçamentária	72.731.263,89	93.157.359,02	Independentes da Execução Orçamentária	11.161.050,91	28.317.698,36
Transferências Recebidas para Pagamento de RP	71.575.167,07	93.092.099,74	Transferências Concedidas para Pagamento de RP	9.631.339,17	27.982.630,19
Movimentação de Saldos Patrimoniais	1.156.096,82	65.259,28	Movimento de Saldos Patrimoniais	1.529.711,74	335.068,17
Aporte ao RPPS	-	-	Aporte ao RPPS	-	-
Aporte ao RGPS	-	-	Aporte ao RGPS	-	-
Recebimentos Extraorçamentários	109.686.577,92	118.504.025,43	Pagamentos Extraorçamentários	105.187.293,26	85.451.080,72
Inscrição dos Restos a Pagar Processados	10.896.223,11	6.565.950,22	Pagamento dos Restos a Pagar Processados	8.017.520,46	7.847.998,54
Inscrição dos Restos a Pagar Não Processados	98.400.529,30	110.107.413,54	Pagamento dos Restos a Pagar Não Processados	97.128.332,99	76.042.612,25
Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	16.210,59	1.556.319,51	Depósitos Restituíveis e Valores Vinculados	13.515,91	1.556.311,93
Outros Recebimentos Extraorçamentários	373.614,92	274.342,16	Outros Pagamentos Extraorçamentários	27.923,90	4.158,00
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	-	266,46	Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-	4.158,00
Arrecadação de Outra Unidade	373.614,92	274.075,70	Demais Pagamentos	27.923,90	-
Saldo do Exercício Anterior	298.078.408,86	279.273.846,16	Saldo para o Exercício Seguinte	281.987.105,32	298.078.408,86
Caixa e Equivalentes de Caixa	298.078.408,86	279.273.846,16	Caixa e Equivalentes de Caixa	281.987.105,32	298.078.408,86
TOTAL	1.147.228.085,73	1.061.913.201,82	TOTAL	1.147.228.085,73	1.061.913.201,82



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCÍTO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
RECEITAS CORRENTES	107.969.310,00	107.969.310,00	85.657.797,52	-22.311.512,48
Receitas Tributárias	-	-	-	-
Impostos	-	-	-	-
Taxas	-	-	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-	-	-
Receitas de Contribuições	-	-	-	-
Contribuições Sociais	-	-	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-	-	-
Cont. Entidades Privadas de Serviço Social Formação Profis.	-	-	-	-
Receita Patrimonial	4.857.502,00	4.857.502,00	26.553.232,98	21.695.730,98
Exploração do Patrimônio Imobiliário do Estado	1.017.511,00	1.017.511,00	1.380.404,02	362.893,02
Valores Mobiliários	3.839.991,00	3.839.991,00	25.109.682,81	21.269.691,81
Delegação de Serviços Públicos	-	-	-	-
Exploração de Recursos Naturais	-	-	-	-
Exploração do Patrimônio Intangível	-	-	-	-
Cessão de Direitos	-	-	-	-
Demais Receitas Patrimoniais	-	-	63.146,15	63.146,15
Receita Agropecuária	-	-	-	-
Receita Industrial	84.274.005,00	84.274.005,00	58.561.047,89	-25.712.957,11
Receitas de Serviços	17.512.608,00	17.512.608,00	4,50	-17.512.603,50
Serviços Administrativos e Comerciais Gerais	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Navegação e ao Transporte	-	-	-	-
Serviços e Atividades Referentes à Saúde	-	-	-	-
Serviços e Atividades Financeiras	-	-	-	-
Outros Serviços	17.512.608,00	17.512.608,00	4,50	-17.512.603,50
Transferências Correntes	-	-	-	-
Outras Receitas Correntes	1.325.195,00	1.325.195,00	543.512,15	-781.682,85
Multas Administrativas, Contratuais e Judiciais	-	-	2.928,40	2.928,40
Indenizações, Restituições e Ressarcimentos	1.325.195,00	1.325.195,00	540.583,75	-784.611,25
Bens, Direitos e Valores Incorporados ao Patrimônio Público	-	-	-	-
Multas e Juros de Mora das Receitas de Capital	-	-	-	-
Demais Receitas Correntes	-	-	-	-
RECEITAS DE CAPITAL	111.349,00	111.349,00	110.109,14	-1.239,86
Operações de Crédito	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Alienação de Bens	111.349,00	111.349,00	110.109,14	-1.239,86
Alienação de Bens Móveis	111.349,00	111.349,00	110.109,14	-1.239,86
Alienação de Bens Imóveis	-	-	-	-
Alienação de Bens Intangíveis	-	-	-	-
Amortização de Empréstimos	-	-	-	-
Transferências de Capital	-	-	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 2

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

RECEITA				
RECEITAS ORÇAMENTÁRIAS	PREVISÃO INICIAL	PREVISÃO ATUALIZADA	RECEITAS REALIZADAS	SALDO
Outras Receitas de Capital	-	-	-	-
Integralização do Capital Social	-	-	-	-
Resultado do Banco Central do Brasil	-	-	-	-
Remuneração das Disponibilidades do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Resgate de Títulos do Tesouro Nacional	-	-	-	-
Demais Receitas de Capital	-	-	-	-
SUBTOTAL DE RECEITAS	108.080.659,00	108.080.659,00	85.767.906,66	-22.312.752,34
REFINANCIAMENTO	-	-	-	-
Operações de Crédito Internas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
Operações de Crédito Externas	-	-	-	-
Mobiliária	-	-	-	-
Contratual	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	108.080.659,00	108.080.659,00	85.767.906,66	-22.312.752,34
DEFICIT			231.857.150,59	231.857.150,59
TOTAL	108.080.659,00	108.080.659,00	317.625.057,25	209.544.398,25
CRÉDITOS ADICIONAIS ABERTOS	-	38.757.877,00	-	-38.757.877,00
Superavit Financeiro	-	-	-	-
Excesso de Arrecadação	-	-	-	-
Créditos Cancelados	-	38.757.877,00	-	-

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
DESPESAS CORRENTES	184.337.272,00	223.095.149,00	247.355.961,96	195.917.300,67	185.022.325,68	-24.260.812,96
Pessoal e Encargos Sociais	101.484.653,00	137.883.276,00	136.237.984,73	136.237.984,73	125.868.299,54	1.645.291,27
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	82.852.619,00	85.211.873,00	111.117.977,23	59.679.315,94	59.154.026,14	-25.906.104,23
DESPESAS DE CAPITAL	21.138.161,00	21.138.161,00	70.269.095,29	23.307.227,28	23.305.979,16	-49.130.934,29
Investimentos	21.138.161,00	21.138.161,00	70.269.095,29	23.307.227,28	23.305.979,16	-49.130.934,29
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
RESERVA DE CONTINGÊNCIA	1.913.250,00	1.913.250,00	-	-	-	1.913.250,00
SUBTOTAL DAS DESPESAS	207.388.683,00	246.146.560,00	317.625.057,25	219.224.527,95	208.328.304,84	-71.478.497,25
AMORTIZAÇÃO DA DÍVIDA / REFINANCIAMENTO	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Interna	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida Externa	-	-	-	-	-	-
Dívida Mobiliária	-	-	-	-	-	-
Outras Dívidas	-	-	-	-	-	-
SUBTOTAL COM REFINANCIAMENTO	207.388.683,00	246.146.560,00	317.625.057,25	219.224.527,95	208.328.304,84	-71.478.497,25



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO ORÇAMENTÁRIO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 3

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESPESA						
DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	DOTAÇÃO INICIAL	DOTAÇÃO ATUALIZADA	DESPESAS EMPENHADAS	DESPESAS LIQUIDADAS	DESPESAS PAGAS	SALDO DA DOTAÇÃO
TOTAL	207.388.683,00	246.146.560,00	317.625.057,25	219.224.527,95	208.328.304,84	-71.478.497,25

ANEXO 1 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO DOS RESTOS A PAGAR NÃO PROCESSADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	LIQUIDADOS	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	58.381.799,52	84.496.205,49	73.233.638,18	73.218.695,07	1.535.447,61	68.123.862,33
Pessoal e Encargos Sociais	840,52	-	-	-	840,52	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	58.380.959,00	84.496.205,49	73.233.638,18	73.218.695,07	1.534.607,09	68.123.862,33
DESPESAS DE CAPITAL	6.369.004,74	25.611.208,05	24.085.958,19	23.909.637,92	469.189,57	7.601.385,30
Investimentos	6.369.004,74	25.611.208,05	24.085.958,19	23.909.637,92	469.189,57	7.601.385,30
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-	-
TOTAL	64.750.804,26	110.107.413,54	97.319.596,37	97.128.332,99	2.004.637,18	75.725.247,63

ANEXO 2 - DEMONSTRATIVO DE EXECUÇÃO RESTOS A PAGAR PROCESSADOS E NAO PROCESSADOS LIQUIDADOS

DESPESAS ORÇAMENTÁRIAS	INSCRITOS EM EXERCÍCIOS ANTERIORES	INSCRITOS EM 31 DE DEZEMBRO DO EXERCÍCIO ANTERIOR	PAGOS	CANCELADOS	SALDO
DESPESAS CORRENTES	-	7.338.994,59	7.338.994,59	-	-
Pessoal e Encargos Sociais	-	5.515.284,05	5.515.284,05	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-	-	-	-
Outras Despesas Correntes	-	1.823.710,54	1.823.710,54	-	-
DESPESAS DE CAPITAL	-	678.525,87	678.525,87	-	-
Investimentos	-	678.525,87	678.525,87	-	-
Inversões Financeiras	-	-	-	-	-
Amortização da Dívida	-	-	-	-	-
TOTAL	-	8.017.520,46	8.017.520,46	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ATIVO CIRCULANTE	538.196.862,13	487.790.078,36	PASSIVO CIRCULANTE	194.615.655,57	101.021.360,92
Caixa e Equivalentes de Caixa	281.987.105,32	298.078.408,86	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Curto Prazo	25.274.208,71	7.980.192,24
Créditos a Curto Prazo	123.033.022,44	72.102.066,42	Empréstimos e Financiamentos a Curto Prazo	-	-
Clientes	123.092.061,50	69.678.214,85	Fornecedores e Contas a Pagar a Curto Prazo	424.806,98	2.193.302,89
Demais Créditos e Valores	4.306.647,14	10.241.747,14	Obrigações Fiscais a Curto Prazo	206.234,87	-
(-) Ajustes para Perdas em Créditos a Curto Prazo	-4.365.686,20	-7.817.895,57	Transferências Fiscais a Curto Prazo	-	-
Investimentos e Aplicações Temporárias a Curto Prazo	-	-	Provisões a Curto Prazo	32.653.808,62	22.567.280,48
Estoques	133.169.845,09	117.606.220,78	Demais Obrigações a Curto Prazo	136.056.596,39	68.280.585,31
Ativos Não Circulantes Mantidos para Venda	-	-			
VPDs Pagas Antecipadamente	6.889,28	3.382,30			
ATIVO NÃO CIRCULANTE	164.282.382,47	143.938.191,44	PASSIVO NÃO CIRCULANTE	2.584.325,55	1.524.096,19
Ativo Realizável a Longo Prazo	12.377.512,77	10.876.134,67	Obrigações Trab., Prev. e Assist. a Pagar a Longo Prazo	-	-
Créditos a Longo Prazo	12.377.512,77	10.876.134,67	Empréstimos e Financiamentos a Longo Prazo	-	-
Demais Créditos e Valores	12.377.512,77	10.876.134,67	Fornecedores e Contas a Pagar a Longo Prazo	-	-
Estoques	-	-	Obrigações Fiscais a Longo Prazo	2.584.317,97	1.524.088,61
Investimentos	2.302.641,70	2.302.641,70	Transferências Fiscais a Longo Prazo	-	-
Participações Permanentes	2.002.938,21	2.002.938,21	Provisões a Longo Prazo	-	-
Participações Avaliadas pelo Método de Custo	2.002.938,21	2.002.938,21	Demais Obrigações a Longo Prazo	7,58	7,58
Propriedades para Investimento	299.703,49	299.703,49	Resultado Diferido	-	-
Propriedades para Investimento	299.703,49	299.703,49	TOTAL DO PASSIVO EXIGÍVEL	197.199.981,12	102.545.457,11
(-) Depreciação Acumulada de Propriedades p/ Investimentos	-	-			
(-) Redução ao Valor Rec. de Propriedades para Investimentos	-	-	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-			
Investimentos do RPPS de Longo Prazo	-	-	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
(-) Redução ao Valor Recuperável de Investimentos do RPPS	-	-	Patrimônio Social e Capital Social	378.460.099,55	378.460.099,55
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Adiantamentos para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	27.919.996,99	19.263.290,45
Demais Investimentos Permanentes	-	-	Reservas de Capital	-	-
(-) Redução ao Valor Recuperável de Demais Invest. Perm.	-	-	Ajustes de Avaliação Patrimonial	-	-
Imobilizado	146.230.168,78	126.826.242,07	Reservas de Lucros	111.434.422,21	111.611.312,41
Bens Móveis	77.510.899,58	66.318.840,64	Demais Reservas	-	-
Bens Móveis	275.021.092,78	254.124.875,86	Resultados Acumulados	-12.535.255,27	19.848.110,28
(-) Depreciação/Amortização/Exaustão Acum. de Bens Móveis	-197.510.193,20	-187.806.035,22	Resultado do Exercício	-26.460.575,06	21.063.121,11
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Móveis	-	-	Resultados de Exercícios Anteriores	19.848.110,28	-20.067.967,40
Bens Imóveis	68.719.269,20	60.507.401,43	Ajustes de Exercícios Anteriores	-5.922.790,49	18.852.956,57
Bens Imóveis	134.980.844,07	124.736.520,27	(-) Ações / Cotas em Tesouraria	-	-
(-) Depr./Amortização/Exaustão Acum. de Bens Imóveis	-66.261.574,87	-64.229.118,84	TOTAL DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO	505.279.263,48	529.182.812,69
(-) Redução ao Valor Recuperável de Bens Imóveis	-	-			
Intangível	3.372.059,22	3.933.173,00			
Softwares	2.012.419,38	1.425.440,60			
Softwares	6.442.465,98	5.227.895,41			



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022	PERÍODO Anual
EMISSÃO 14/02/2023	PÁGINA 2
VALORES EM UNIDADES DE REAL	

TÍTULO	BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS
SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	PATRIMÔNIO LÍQUIDO		
			ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
(-) Amortização Acumulada de Softwares	-4.430.046,60	-3.802.454,81			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Softwares	-	-			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	1.359.639,84	2.507.732,40			
Marcas, Direitos e Patentes Industriais	3.523.525,51	4.590.891,33			
(-) Amortização Acumulada de Marcas, Direitos e Patentes Ind	-2.163.885,67	-2.083.158,93			
(-) Redução ao Valor Recuperável de Marcas, Direitos e Pat.	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
Direitos de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Amortização Acumulada de Direito de Uso de Imóveis	-	-			
(-) Redução ao Valor Recuperável Direito de Uso de Imóveis	-	-			
Diferido	-	-			
TOTAL DO ATIVO	702.479.244,60	631.728.269,80	TOTAL DO PASSIVO E PATRIMÔNIO LÍQUIDO	702.479.244,60	631.728.269,80

QUADRO DE ATIVOS E PASSIVOS FINANCEIROS E PERMANENTES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ATIVO FINANCEIRO	282.977.349,45	308.142.913,19	PASSIVO FINANCEIRO	185.030.986,33	182.875.745,84
ATIVO PERMANENTE	419.501.895,15	323.585.356,61	PASSIVO PERMANENTE	186.103.508,34	94.527.929,07
			SALDO PATRIMONIAL	331.344.749,93	354.324.594,89

QUADRO DE COMPENSAÇÕES

ATIVO			PASSIVO		
ESPECIFICAÇÃO	2022	2021	ESPECIFICAÇÃO	2022	2021
ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Ativos			ESPECIFICAÇÃO / Saldo dos Atos Potenciais Passivos		
SALDO DOS ATOS POTENCIAIS ATIVOS	236.090.759,50	251.648.474,10	SALDO DOS ATOS POTENCIAIS PASSIVOS	96.113.889,44	37.030.132,19
Atos Potenciais Ativos	236.090.759,50	251.648.474,10	Atos Potenciais Passivos	96.113.889,44	37.030.132,19
Garantias e Contragarantias Recebidas	909.468,00	709.191,87	Garantias e Contragarantias Concedidas	-	-
Direitos Conveniados e Outros Instrumentos Cong	208.170.695,89	164.187.853,60	Obrigações Conveniadas e Outros Instrumentos C	-	-
Direitos Contratuais	27.010.595,61	86.751.428,63	Obrigações Contratuais	96.113.889,44	37.030.132,19
Outros Atos Potenciais Ativos	-	-	Outros Atos Potenciais Passivos	-	-
TOTAL	236.090.759,50	251.648.474,10	TOTAL	96.113.889,44	37.030.132,19

DEMONSTRATIVO DO SUPERÁVIT/DÉFICIT FINANCEIRO APURADO NO BALANÇO PATRIMONIAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERÁVIT/DEFICIT FINANCEIRO
Recursos Ordinários	-98.001.090,67
Recursos Vinculados	195.947.453,79
Previdência Social (RPPS)	-
Dívida Pública	-29.066.634,86
Alienação de Bens e Direitos	3.532.186,73
Outros Recursos Vinculados a Fundos, Órgãos e Prog	221.481.901,92



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCICIO 2022 PERIODO Anual

TITULO BALANÇO PATRIMONIAL - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSAO 14/02/2023 PAGINA 3

SUBTITULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

DESTINAÇÃO DE RECURSOS	SUPERAVIT/DEFICT FINANCEIRO
TOTAL	97.946.363,12



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2022	2021
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES OPERACIONAIS	31.692.730,27	58.409.910,11
INGRESSOS	739.742.815,32	665.824.833,33
Receita Tributária	-	-
Receita de Contribuições	-	-
Receita Patrimonial	1.616.479,98	1.256.277,48
Receita Agropecuária	-	-
Receita Industrial	58.561.047,89	66.030.565,06
Receita de Serviços	4,50	24.164.268,70
Remuneração das Disponibilidades	24.936.753,00	6.192.467,84
Outras Receitas Derivadas e Originárias	543.512,15	1.502.854,91
Transferências Recebidas	-	-
Intergovernamentais	-	-
Dos Estados e/ou Distrito Federal	-	-
Dos Municípios	-	-
Intragovernamentais	-	-
Outras Transferências Recebidas	-	-
Outros Ingressos Operacionais	654.085.017,80	566.678.399,34
Ingressos Extraorçamentários	16.210,59	1.556.319,51
Cancelamento de Obrigações do Exercício Anterior	-	266,46
Transferências Financeiras Recebidas	653.695.192,29	564.847.737,67
Arrecadação de Outra Unidade	373.614,92	274.075,70
DESEMBOLSOS	-708.050.085,05	-607.414.923,22
Pessoal e Demais Despesas	-230.164.316,63	-183.876.442,43
Legislativo	-	-
Judiciário	-	-
Essencial à Justiça	-	-
Administração	-	-
Defesa Nacional	-224.616.792,01	-172.709.175,39
Segurança Pública	-	-
Relações Exteriores	-	-
Assistência Social	-	-
Previdência Social	-	-
Saúde	-	-
Trabalho	-	-
Educação	-	-
Cultura	-	-
Direitos da Cidadania	-	-
Urbanismo	-	-
Habitação	-	-
Saneamento	-	-
Gestão Ambiental	-	-
Ciência e Tecnologia	-	-
Agricultura	-	-
Organização Agrária	-	-



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO Anual

TÍTULO DEMONSTRAÇÕES DOS FLUXOS DE CAIXA - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 2

SUBTÍTULO 52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ÓRGÃO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXÉRCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

	2022	2021
Indústria	-	-
Comércio e Serviços	-	-
Comunicações	-	-
Energia	-	-
Transporte	-	-
Desporto e Lazer	-	-
Encargos Especiais	-5.547.524,62	-11.167.267,04
(+/-) Ordens Bancárias não Sacadas - Cartão de Pagamento	-	-
Juros e Encargos da Dívida	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Interna	-	-
Juros e Correção Monetária da Dívida Externa	-	-
Outros Encargos da Dívida	-	-
Transferências Concedidas	-35.415.698,71	-33.896.535,61
Intergovernamentais	-	-
A Estados e/ou Distrito Federal	-	-
A Municípios	-	-
Intragovernamentais	-35.415.698,71	-33.896.535,61
Outras Transferências Concedidas	-	-
Outros Desembolsos Operacionais	-442.470.069,71	-389.641.945,18
Dispêndios Extraorçamentários	-13.515,91	-1.556.311,93
Pagamento de Restituições de Exercícios Anteriores	-	-4.158,00
Transferências Financeiras Concedidas	-442.428.629,90	-388.081.475,25
Demais Pagamentos	-27.923,90	-
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE INVESTIMENTO	-47.784.033,81	-39.605.347,41
INGRESSOS	110.109,14	141.158,57
Alienação de Bens	110.109,14	141.158,57
Amortização de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Outros Ingressos de Investimentos	-	-
DESEMBOLSOS	-47.894.142,95	-39.746.505,98
Aquisição de Ativo Não Circulante	-17.388.966,85	-8.553.281,41
Concessão de Empréstimos e Financiamentos	-	-
Outros Desembolsos de Investimentos	-30.505.176,10	-31.193.224,57
FLUXOS DE CAIXA DAS ATIVIDADES DE FINANCIAMENTO	-	-
INGRESSOS	-	-
Operações de Crédito	-	-
Integralização do Capital Social de Empresas Dependentes	-	-
Transferências de Capital Recebidas	-	-
Outros Ingressos de Financiamento	-	-
DESEMBOLSOS	-	-
Amortização / Refinanciamento da Dívida	-	-
Outros Desembolsos de Financiamento	-	-
GERAÇÃO LÍQUIDA DE CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA	-16.091.303,54	18.804.562,70
CAIXA E EQUIVALENTES DE CAIXA INICIAL	298.078.408,86	279.273.846,16
CAIXA E EQUIVALENTE DE CAIXA FINAL	281.987.105,32	298.078.408,86



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2022	2021
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS AUMENTATIVAS	877.873.403,30	752.808.792,42
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	-	-
Impostos	-	-
Taxas	-	-
Contribuições de Melhoria	-	-
Contribuições	-	-
Contribuições Sociais	-	-
Contribuições de Intervenção no Domínio Econômico	-	-
Contribuição de Iluminação Pública	-	-
Contribuições de Interesse das Categorias Profissionais	-	-
Exploração e Venda de Bens, Serviços e Direitos	116.525.040,67	117.730.122,31
Venda de Mercadorias	20.373.191,64	19.055.648,98
Vendas de Produtos	94.499.615,18	77.209.410,27
Exploração de Bens, Direitos e Prestação de Serviços	1.652.233,85	21.465.063,06
Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	31.167.279,99	11.266.861,82
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Concedidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	4.913,57	1.997.400,83
Variações Monetárias e Cambiais	182.924,55	178.757,02
Descontos Financeiros Obtidos	-	-
Remuneração de Depósitos Bancários e Aplicações Financeiras	30.979.441,87	9.090.703,97
Aportes do Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas Financeiras	-	-
Transferências e Delegações Recebidas	655.288.183,22	569.615.263,53
Transferências Intragovernamentais	655.032.928,07	568.713.210,29
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências das Instituições Privadas	-	-
Transferências das Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências de Consórcios Públicos	-	-
Transferências do Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada de Entes	-	-
Transferências de Pessoas Físicas	-	-
Outras Transferências e Delegações Recebidas	255.255,15	902.053,24
Valorização e Ganhos c/ Ativos e Desincorporação de Passivos	28.240.989,43	18.945.377,47
Reavaliação de Ativos	-	-
Ganhos com Alienação	-	135.004,93
Ganhos com Incorporação de Ativos	8.455.127,76	5.732.446,38
Ganhos com Desincorporação de Passivos	19.785.861,67	13.077.926,16
Reversão de Redução ao Valor Recuperável	-	-
Outras Variações Patrimoniais Aumentativas	46.651.909,99	35.251.167,29
Variação Patrimonial Aumentativa a Classificar	-	-
Resultado Positivo de Participações	172.929,81	142.287,73
Operações da Autoridade Monetária	-	-



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	52221 - INDÚSTRIA DE MATERIAL BELÍCO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ÓRGÃO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXÉRCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2022	2021
Reversão de Provisões e Ajustes para Perdas	45.542.484,13	33.311.798,65
Diversas Variações Patrimoniais Aumentativas	936.496,05	1.797.080,91
VARIAÇÕES PATRIMONIAIS DIMINUTIVAS	904.333.978,36	731.745.671,31
Pessoal e Encargos	138.828.254,28	108.726.793,34
Remuneração a Pessoal	100.813.843,20	80.751.365,37
Encargos Patronais	36.834.669,10	26.653.673,90
Benefícios a Pessoal	316.199,70	224.669,06
Outras Var. Patrimoniais Diminutivas - Pessoal e Encargos	863.542,28	1.097.085,01
Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.454.890,61	1.233.288,11
Aposentadorias e Reformas	-	-
Pensões	159.175,04	145.957,68
Benefícios de Prestação Continuada	-	-
Benefícios Eventuais	-	-
Políticas Públicas de Transferência de Renda	-	-
Outros Benefícios Previdenciários e Assistenciais	2.295.715,57	1.087.330,43
Uso de Bens, Serviços e Consumo de Capital Fixo	84.973.995,91	68.274.256,04
Uso de Material de Consumo	16.191.224,25	8.729.830,19
Serviços	54.166.767,71	45.740.245,83
Depreciação, Amortização e Exaustão	14.616.003,95	13.804.180,02
Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	7.829.589,94	2.899.574,18
Juros e Encargos de Empréstimos e Financiamentos Obtidos	-	-
Juros e Encargos de Mora	1.786.901,07	1.110,49
Variações Monetárias e Cambiais	-	-
Descontos Financeiros Concedidos	-	227,56
Aportes ao Banco Central	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas Financeiras	6.042.688,87	2.898.236,13
Transferências e Delegações Concedidas	470.500.672,41	425.771.525,16
Transferências Intragovernamentais	452.449.786,76	404.780.238,32
Transferências Intergovernamentais	-	-
Transferências a Instituições Privadas	-	-
Transferências a Instituições Multigovernamentais	-	-
Transferências a Consórcios Públicos	-	-
Transferências ao Exterior	-	-
Execução Orçamentária Delegada a Entes	-	-
Outras Transferências e Delegações Concedidas	18.050.885,65	20.991.286,84
Desvalorização e Perda de Ativos e Incorporação de Passivos	107.111.146,74	65.878.892,70
Reavaliação, Redução a Valor Recuperável e Ajustes p/ Perdas	1.772.184,89	2.371.790,25
Perdas com Alienação	-	-
Perdas Involuntárias	9.227.771,26	111.839,09
Incorporação de Passivos	92.932.696,89	62.375.238,23
Desincorporação de Ativos	3.178.493,70	1.020.025,13



TÍTULO	DEMONSTRAÇÕES DAS VARIAÇÕES PATRIMONIAIS - TODOS OS ORÇAMENTOS
--------	--

SUBTÍTULO	52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA
-----------	---

ORGAO SUPERIOR	52121 - COMANDO DO EXERCITO
----------------	-----------------------------

VALORES EM UNIDADES DE REAL

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUANTITATIVAS		
	2022	2021
Tributárias	18.997.430,53	16.153.509,39
Impostos, Taxas e Contribuições de Melhoria	14.822.710,47	12.929.696,69
Contribuições	4.174.720,06	3.223.812,70
Custo - Mercadorias, Produtos Vend. e dos Serviços Prestados	21.639.228,68	16.130.983,83
Custo das Mercadorias Vendidas	-	-
Custos dos Produtos Vendidos	21.639.228,68	16.130.983,83
Custo dos Serviços Prestados	-	-
Outras Variações Patrimoniais Diminutivas	51.998.769,26	26.676.848,56
Premiações	-	-
Resultado Negativo de Participações	-	-
Operações da Autoridade Monetária	-	-
Incentivos	-	-
Subvenções Econômicas	-	-
Participações e Contribuições	-	-
Constituição de Provisões	51.945.320,54	26.542.100,28
Diversas Variações Patrimoniais Diminutivas	53.448,72	134.748,28
RESULTADO PATRIMONIAL DO PERÍODO	-26.460.575,06	21.063.121,11

VARIAÇÕES PATRIMONIAIS QUALITATIVAS		
	2022	2021



MINISTÉRIO DA FAZENDA
SECRETARIA DO TESOURO NACIONAL

EXERCÍCIO 2022 PERÍODO DEZ(Encerrado)

TÍTULO DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES DO PATRIMÔNIO LÍQUIDO - TODOS OS ORÇAMENTOS

EMISSÃO 14/02/2023 PAGINA 1

SUBTÍTULO 52221 - INDUSTRIA DE MATERIAL BELICO DO BRASIL - EMPRESA PÚBLICA COMERCIAL E FINANCEIRA

ORGAO SUPERIOR 52121 - COMANDO DO EXERCITO

VALORES EM UNIDADES DE REAL

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2021	378.460.099,55	6.430.000,00	-	137.263.245,32	-	-19.014.811,34	-	-	503.138.533,53
Varição Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	2.274.584,81	-	-	-	-5.610.377,21	-	-	-3.335.792,40
Aumento/Redução de Capital	-	10.558.705,64	-	-	-	-	-	-	10.558.705,64
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	21.063.121,11	-	-	21.063.121,11
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-25.651.932,91	-	23.410.177,72	-	-	-2.241.755,19
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2021	378.460.099,55	19.263.290,45	-	111.611.312,41	-	19.848.110,28	-	-	529.182.812,69

Especificação	Patrimônio/ Capital Social	Adiant. para Futuro Aumento de Capital (AFAC)	Reserva de Capital	Reservas de Lucros	Demais Reservas	Resultados Acumulados	Ajustes de Avaliação Patrimonial	Ações/Cotas em Tesouraria	Total
Saldo Inicial do Exercício 2022	378.460.099,55	19.263.290,45	-	111.611.312,41	-	19.848.110,28	-	-	529.182.812,69
Varição Cambial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ajustes de Exercícios Anteriores	-	4.726.706,54	-	-	-	-5.504.849,41	-	-	-778.142,87
Aumento/Redução de Capital	-	3.930.000,00	-	-	-	-	-	-	3.930.000,00
Resgate/Reemissão de Ações e Cotas	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Const./Realiz. da Reserva de Reavaliação de Ativos	-	-	-	-	-	-1.317.748,04	-	-	-1.317.748,04
Ajuste de Avaliação Patrimonial	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado do Exercício	-	-	-	-	-	-26.460.575,06	-	-	-26.460.575,06
Constituição/Reversão de Reservas	-	-	-	-176.890,20	-	899.806,96	-	-	722.916,76
Dividendos/Juros sobre Capital Próprio	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Provisão Tributária - IR/CS s/ Res. de Reavaliação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldos de Fusão, Cisão e Incorporação	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Adiantamento para Futuro Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo Final do Exercício 2022	378.460.099,55	27.919.996,99	-	111.434.422,21	-	-12.535.255,27	-	-	505.279.263,48